

喀什市社会保险支出 绩效评价报告

（ 2021 年度）

项目名称：机关事业单位基本养老保险基金

实施单位（公章）：喀什市社会保险中心

负责人（签章）：袁野

填报时间： 2022 年

一、社会保险基金收支余总体情况

（一）社会保险基金总体情况

2021 年机关事业单位基本养老保险基金收入累计总额为 48904.17 万元,其中保费收入 39477.04 万元,利息收入 139.09 万元,财政补贴收入 8937.00 万元,其他收入 120.67 万元,转移收入 230.36 万元;机关事业单位基本养老保险基金支出累计总额为 44449.39 万元,其中基本养老金支出 44289.55 万元,转移支出 104.03 万元,其他支出 55.81 万元。本年收支结余 4457.78 万元,年末滚存结余 20243.78 万元。

（二）社会保险基金支出预算绩效目标设定情况

根据新政发[2015]105 号《关于自治区机关事业单位工作人员养老保险制度改革的实施意见》的总体要求,落实好自治区关于机关事业单位养老保险制度改革工作任务,进一步推动我市机关事业单位养老保险制度改革工作,我局对机关事业单位基本养老保险基金单独建账,实行严格的预算管理,纳入社会保障基金财政专户,实行收支两条线管理,专款专用;依法加强基金监管,确保基金安全。机关事业单位基本养老保险基金主要用于按月给全市机关事业单位退休人员发放养老金,年末领取待遇人数 5943 人。

二、各项社会保险基金预算完成及运行情况

（一）机关事业单位基本养老保险基金预算完成及运行情况分析

2021 年机关事业单位基本养老保险基金基本养老金支出

44289.55 万元，本年支出总额 44449.39 万元；2021 年机关事业单位基本养老保险基金预算支出总额 42600.17 万元，完成预算的 104.34%；2020 年机关事业单位基本养老保险基金支出总额 40004.49 万元，本年与上年同期相比增支 4444.9 万元，增幅为 11.11%。增支的主要原因是：①退休人数较上年同期平稳增长；②《关于自治区机关事业单位工作人员养老保险制度改革的实施意见》（新政发〔2015〕105 号）和《关于做好自治区机关事业单位养老保险制度改革实施工作的通知》（新政发〔2016〕96 号）要求文件精神，调整退休人员基本养老金。

三、各项社会保险基金支出组织实施情况和绩效管理情况

（一）社会保险管理情况分析

1、积极推动“目标—效果导向”管理工作，将绩效理念融入项目资金管理，将项目资金安排、执行效率和实施效果挂钩，切实发挥绩效管理约束与激励功能，强化预算执行，提高财政资金使用效益和行政运行效率，确保预算目标的实现。

2、2021 年该项目资金实行专款专用。项目支出均有相关的授权审批，资金拨付严格审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确。项目单位建立健全项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，此次绩效评价过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

3、根据新政发[2015]105 号《关于自治区机关事业单位工作人员养老保险制度改革的实施意见》的总体要求，实行自治区级统筹，全区制定和执行统一的机关事业单位基本养老保险

政策，统一基本养老保险缴费比例和缴费基数计算口径，统一基本养老金计发办法、统筹项目和标准以及基本养老金调整办法。

4、市社会保险管理局开设基金五险收入户和机关事业单位基本养老保险支出户，收入户存款实行月末清零，支出户存款结余未超过两个月支出，年末将账户余额上解至市财政专户。市财政局开设养老基金专户，定期对账，并定期向州局报送月报、季报、年报，防止专项资金有截留、挤占或挪用的情况。

（二）绩效目标完成情况分析

我市机关事业单位养老保险基金专项用于我市机关事业单位 2021 年养老金发放，已按进度完成拨付并按时足额发放，绩效目标完成率 100%。

四、其他需要说明的问题

（一）后续工作计划

我局要切实加强财务管理，对机关事业单位基本养老保险基金实行专款专用，依法加强基金监管，确保基金安全。

（二）主要经验及做法、存在问题和建议

1、抓规范管理，确保工作有序运行

一是规范业务经办管理。我市根据新政发[2015]105 号《关于自治区机关事业单位工作人员养老保险制度改革实施意见》的总体要求，规范参保登记、缴费汇总、待遇发放等表格的填写，严格程序管理，确保电子及纸质档案的建立、分类、保存均有专人负责。二是规范基金安全管理。对机关事业单位基本养老保险基金严格执行“收支两条线”制度和月对帐制度。

加强基金稽查和监督，完善岗位责任制度、财务管理制度等内控制度，确保了基金运行安全。三是规范档案管理。为确保机关事业单位基本养老保险档案资料的规范和完整，我局建立了专门档案室，将档案按照国家标准归档并入库管理，增强了档案管理的安全性和规范性。

2、加强业务学习，提高为民服务能力

我局安排每周五下午进行业务学习，在日常业务工作中严格执行群众工作七项制度，要求“一般职工对本职工作应知尽会、中层干部成为行家里手、领导干部成为专家权威”，实现服务窗口经办人员时时讲政策，事事说法律依据，有效实现办事群众问得清，说的明，事情办得干净利落。

五、附表

喀什市社会保险支出绩效自评表

喀什市社会保险支出绩效自评表					
项目名称			机关事业单位基本养老保险基金		
社会保险基金预算支出部门			喀什市社会保险管理局		
预算执行情况（万元）	预算数：		42600.17	执行数：	44449.39
	其中：社会保险基金		42600.17	其中：社会保险基金	44449.39
	其他资金			其他资金	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	按时足额给机关事业单位退休人员发放养老金。			按时足额给机关事业单位退休人员发放养老金。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值（包含数字及文字描述）	实际完成指标值（包含数字及文字描述）
	项目完成指标	数量指标	参保人数	24716人	27420人
			缴费人数	18900人	20509人
			领取待遇人数	5816人	5943人
		质量指标	参保覆盖率	100%	100%
			养老保险待遇足额发放率	100%	100%
			养老保险待遇社会化发放率	100%	100%
		时效指标	养老保险待遇按月发放及时率	100%	100%
		成本指标	月人均缴费额	1587元	1604元
			月人均养老金标准	6100元	6210元
	项目效果指标	社会效益指标	参保人员生活水平	稳定提升	稳定提升
		可持续影响指标	政策宣传普及执行率	100%	100%
			符合待遇领取人员终生保障率	100%	100%
	满意度指标	满意度指标	参保人员满意度	100%	100%